

富国亚洲收益债券型证券投资基金（QDII）

二〇二二年中期报告

2022年06月30日

基金管理人：富国基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

送出日期：2022年08月31日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

富国基金管理有限公司的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本中期报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2022 年 8 月 29 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

富国基金管理有限公司承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，但不保证基金一定盈利。

基金的过往业绩并不代表其未来表现。投资有风险，投资者在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2022 年 1 月 1 日起至 2022 年 6 月 30 日止。

1.2 目录

| | | |
|-----|---|----|
| §1 | 重要提示及目录 | 2 |
| 1.1 | 重要提示 | 2 |
| 1.2 | 目录 | 3 |
| §2 | 基金简介 | 6 |
| 2.1 | 基金基本情况 | 6 |
| 2.2 | 基金产品说明 | 6 |
| 2.3 | 基金管理人和基金托管人..... | 7 |
| 2.4 | 境外投资顾问和境外资产托管人..... | 7 |
| 2.5 | 信息披露方式 | 7 |
| 2.6 | 其他相关资料 | 8 |
| §3 | 主要财务指标、基金净值表现 | 9 |
| 3.1 | 主要会计数据和财务指标..... | 9 |
| 3.2 | 基金净值表现 | 9 |
| §4 | 管理人报告 | 11 |
| 4.1 | 基金管理人及基金经理..... | 11 |
| 4.2 | 境外投资顾问为本基金提供投资建议的主要成员简介 | 12 |
| 4.3 | 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明 | 12 |
| 4.4 | 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明 | 12 |
| 4.5 | 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现说明 | 13 |
| 4.6 | 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望 | 15 |
| 4.7 | 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 | 16 |
| 4.8 | 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 | 16 |
| 4.9 | 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明 | 16 |
| §5 | 托管人报告 | 17 |
| 5.1 | 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明 | 17 |
| 5.2 | 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明 | 17 |
| 5.3 | 托管人对本中期报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见 | 17 |
| §6 | 中期财务报告（未经审计） | 18 |
| 6.1 | 资产负债表 | 18 |
| 6.2 | 利润表 | 19 |
| 6.3 | 净资产（基金净值）变动表..... | 20 |
| 6.4 | 报表附注 | 22 |

| | | |
|------|---|----|
| §7 | 投资组合报告 | 50 |
| 7.1 | 期末基金资产组合情况..... | 50 |
| 7.2 | 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布 | 50 |
| 7.3 | 期末按行业分类的权益投资组合 | 50 |
| 7.4 | 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的权益投资明细 | 50 |
| 7.5 | 报告期内权益投资组合的重大变动..... | 51 |
| 7.6 | 期末按债券信用等级分类的债券投资组合 | 51 |
| 7.7 | 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细 | 52 |
| 7.8 | 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细 | 52 |
| 7.9 | 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细 | 52 |
| 7.10 | 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细 | 52 |
| 7.11 | 投资组合报告附注 | 53 |
| §8 | 基金份额持有人信息 | 55 |
| 8.1 | 期末基金份额持有人户数及持有人结构..... | 55 |
| 8.2 | 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况..... | 55 |
| 8.3 | 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况 | 55 |
| §9 | 开放式基金份额变动 | 56 |
| §10 | 重大事件揭示 | 57 |
| 10.1 | 基金份额持有人大会决议..... | 57 |
| 10.2 | 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动 | 57 |
| 10.3 | 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 | 57 |
| 10.4 | 基金投资策略的改变 | 57 |
| 10.5 | 为基金进行审计的会计师事务所情况..... | 57 |
| 10.6 | 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 | 57 |
| 10.7 | 本期基金租用证券公司交易单元的有关情况..... | 58 |
| 10.8 | 其他重大事件 | 65 |
| §11 | 影响投资者决策的其他重要信息 | 66 |
| 11.1 | 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况..... | 66 |
| §12 | 备查文件目录 | 67 |

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

| | |
|------------------|-----------------------|
| 基金名称 | 富国亚洲收益债券型证券投资基金（QDII） |
| 基金简称 | 富国亚洲收益债券（QDII） |
| 基金主代码 | 008367 |
| 交易代码 | 008367 |
| 基金运作方式 | 契约型开放式 |
| 基金合同生效日 | 2020年04月07日 |
| 基金管理人 | 富国基金管理有限公司 |
| 基金托管人 | 中国银行股份有限公司 |
| 报告期末基金份额总额（单位：份） | 171,762,337.08 |
| 基金合同存续期 | 不定期 |

2.2 基金产品说明

| | |
|--------|--|
| 投资目标 | 本基金主要投资于亚洲债券市场，通过积极主动的资产管理，在严格控制信用、利率和流动性风险的前提下，通过积极和深入的研究力争为投资者创造较高的当期收益和长期资产增值。 |
| 投资策略 | 本基金主要投资于亚洲市场债券，包括亚洲国家或地区的政府发行的债券，登记注册在亚洲国家或地区或主要业务收入/资产在亚洲国家或地区的机构、企业等发行的债券。本基金奉行“自上而下”和“自下而上”相结合的主动式投资管理理念，采用价值分析方法，在分析和判断财政、货币、利率、通货膨胀等宏观经济运行指标的基础上，自上而下确定和动态调整大类资产比例和债券的组合目标久期、期限结构配置及类属配置；同时，采用“自下而上”的投资理念，在研究分析信用风险、流动性风险、供求关系、收益率水平、税收水平等因素基础上，自下而上的精选个券，把握固定收益类金融工具投资机会。本基金将根据对全球市场经济发展的判断，以及对不同国家和地区宏观经济、财政政策、货币政策、金融市场环境和走势的分析，确定基金资产在不同国家和地区的配置比例。在普通债券的投资中本基金主要采用类属资产配置策略、久期控制及期限结构配置策略、利率债投资策略、信用债投资策略，对债券市场、债券收益率曲线以及各种债券价格的变化进行预测，相机而动、积极调整。此外本基金还将运用股票投资策略、基金投资策略、衍生品投资策略、汇率避险策略和资产支持证券投资策略等进行投资。 |
| 业绩比较基准 | 彭博巴克莱新兴市场亚洲高等级美元信用债指数收益率×80%+人民币活期存款利率（税后）×20% |
| 风险收益特征 | 本基金为债券型基金，其预期收益及预期风险水平低于股票型基金和混合型基金，高于货币市场基金。本基金可投 |

| | |
|--|---|
| | 资于境外证券，除了需要承担与境内证券投资基金类似的市场波动风险等一般投资风险之外，本基金还面临汇率风险等境外证券市场投资所面临的特别投资风险。 |
|--|---|

2.3 基金管理人和基金托管人

| 项目 | | 基金管理人 | 基金托管人 |
|---------|------|--------------------------------------|----------------------|
| 名称 | | 富国基金管理有限公司 | 中国银行股份有限公司 |
| 信息披露负责人 | 姓名 | 赵瑛 | 许俊 |
| | 联系电话 | 021-20361818 | 95566 |
| | 电子邮箱 | public@fullgoal.com.cn | fcid@bankofchina.com |
| 客户服务电话 | | 95105686、4008880688 | 95566 |
| 传真 | | 021-20361616 | 010-66594942 |
| 注册地址 | | 中国(上海)自由贸易试验区世纪大道1196号世纪汇办公楼二座27-30层 | 北京市西城区复兴门内大街1号 |
| 办公地址 | | 上海市浦东新区世纪大道1196号世纪汇办公楼二座27-30层 | 北京市西城区复兴门内大街1号 |
| 邮政编码 | | 200120 | 100818 |
| 法定代表人 | | 裴长江 | 刘连舸 |

2.4 境外投资顾问和境外资产托管人

| 项目 | | 境外投资顾问 | 境外资产托管人 |
|------|----|--------|---|
| 名称 | 英文 | — | JPMorgan Chase Bank, National Association |
| | 中文 | — | 摩根大通银行 |
| 注册地址 | | — | — |
| 办公地址 | | — | — |
| 邮政编码 | | — | — |

2.5 信息披露方式

| | |
|---------------------|--|
| 本基金选定的信息披露报纸名称 | 上海证券报 |
| 登载基金中期报告正文的管理人互联网网址 | www.fullgoal.com.cn |
| 基金中期报告备置地点 | 富国基金管理有限公司 上海市浦东新区世纪大道1196号世纪汇办公楼二座27-30层 中国银行股份有限公司 北京市西城区复兴门内大街1号 |

2.6 其他相关资料

| 项目 | 名称 | 办公地址 |
|--------|------------|--|
| 注册登记机构 | 富国基金管理有限公司 | 上海市浦东新区世纪大道 1196 号 世纪汇办公楼二座 27-30 层 |

§ 3 主要财务指标、基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

| | |
|---------------|------------------------------|
| 3.1.1 期间数据和指标 | 报告期(2022年01月01日至2022年06月30日) |
| 本期已实现收益 | -6,490,998.02 |
| 本期利润 | 239,503.35 |
| 加权平均基金份额本期利润 | 0.0013 |
| 本期加权平均净值利润率 | 0.14% |
| 本期基金份额净值增长率 | 1.18% |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 报告期末(2022年06月30日) |
| 期末可供分配利润 | -6,377,082.96 |
| 期末可供分配基金份额利润 | -0.0371 |
| 期末基金资产净值 | 168,479,296.86 |
| 期末基金份额净值 | 0.9809 |
| 3.1.3 累计期末指标 | 报告期末(2022年06月30日) |
| 基金份额累计净值增长率 | -1.91% |

注：上述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用（例如，开放式基金的申购赎回费、基金转换费等），计入费用后实际收益水平要低于所列数字。本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用和信用减值损失后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。期末可供分配利润，采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数（为期末余额，不是当期发生数）。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

| 阶段 | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①—③ | ②—④ |
|-------|----------|-------------|------------|---------------|-------|--------|
| 过去一个月 | -0.15% | 0.32% | -0.67% | 0.42% | 0.52% | -0.10% |
| 过去三个月 | 4.57% | 0.40% | 1.12% | 0.46% | 3.45% | -0.06% |
| 过去六个月 | 1.18% | 0.35% | -4.08% | 0.40% | 5.26% | -0.05% |
| 过去一年 | -3.81% | 0.43% | -4.59% | 0.31% | 0.78% | 0.12% |
| 自基金合同 | -1.91% | 0.34% | -6.23% | 0.27% | 4.32% | 0.07% |

| | | | | | | |
|-------|--|--|--|--|--|--|
| 生效起至今 | | | | | | |
|-------|--|--|--|--|--|--|

注：本基金业绩比较基准根据基金合同中投资策略及资产配置比例等相关规定构建，能够较好地反映本基金的风险收益特征。本基金每个交易日对业绩比较基准依据合同约定的权重比例进行再平衡处理，并用每日连乘方式计算得到指数基准的时间序列。

3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较



注：1、截止日期为2022年6月30日。

2、本基金于2020年4月7日成立，建仓期6个月，从2020年4月7日起至2020年10月6日，建仓期结束时各项资产配置比例均符合基金合同约定。

§ 4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

富国基金管理有限公司于 1999 年 4 月 13 日获国家工商行政管理局登记注册成立，是经中国证监会批准设立的首批十家基金管理公司之一。公司于 2001 年 3 月从北京迁址上海。2003 年 9 月，加拿大蒙特利尔银行（BMO）参股富国基金管理有限公司的工商变更登记办理完毕，富国基金管理有限公司成为国内首批成立的十家基金公司中，第一家中外合资的基金管理公司。

目前，公司注册资本金 5.2 亿元人民币，股东为：海通证券股份有限公司、申万宏源证券有限公司、加拿大蒙特利尔银行及山东省国际信托股份有限公司。公司在北京、成都、广州设立有分公司，并全资设有两家子公司——富国资产管理（上海）有限公司和富国资产管理（香港）有限公司。公司拥有公募基金、特定客户资产管理、QDII、社保、企业年金、基本养老保险基金等基金公司全部业务牌照。

截至 2022 年 6 月 30 日，本基金管理人共管理富国天盛灵活配置混合型证券投资基金、富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）、富国新兴产业股票型证券投资基金、富国中证智能汽车指数证券投资基金（LOF）、富国中证红利指数增强型证券投资基金、上证综指交易型开放式指数证券投资基金及其联接基金、富国天利增长债券投资基金、富国目标收益一年期纯债债券型证券投资基金、富国中债-1-3 年国开行债券指数证券投资基金、富国中证 10 年期国债交易型开放式指数证券投资基金、富国全球科技互联网股票型证券投资基金（QDII）、富国鑫旺稳健养老目标一年持有期混合型基金中基金（FOF）、富国富钱包货币市场基金、富国首创水务封闭式基础设施证券投资基金等 267 只公开募集证券投资基金。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）简介

| 姓名 | 职务 | 任本基金的基金经理期限 | | 证券从业年限 | 说明 |
|-----|---------|-------------|------|--------|---|
| | | 任职日期 | 离任日期 | | |
| 沈博文 | 本基金基金经理 | 2020-04-07 | — | 11.5 | 硕士，曾任国泰君安国际控股有限公司分析师，中投国际（香港）有限责任公司债券投资部副经理；自 |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | 2018年3月加入富国基金管理有限公司，历任固定收益投资经理、固定收益基金经理、固定收益投资部固定收益投资总监助理；现任富国基金跨境投资部总经理兼固定收益基金经理。2018年7月起任富国全球债券证券投资基金基金经理，2019年8月起任富国景利纯债债券型发起式证券投资基金基金经理，2020年4月至2021年9月任富国中债1-5年国开行债券指数证券投资基金基金经理，2020年4月起任富国亚洲收益债券型证券投资基金（QDII）基金经理，2020年9月起任富国荣利纯债一年定期开放债券型发起式证券投资基金基金经理。具有基金从业资格。 |
|--|--|--|--|--|--|

注：1、上述任职日期为根据公司决定确定的聘任日期，离任日期为根据公司确定的解聘日期；首任基金经理任职日期为基金合同生效日。

2、证券从业的涵义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

3、公司已于2022年8月16日发布公告，郭子琨自2022年8月15日起担任本基金基金经理。公司已于2022年8月20日发布公告，沈博文自2022年8月19日起不再担任本基金基金经理。

4.2 境外投资顾问为本基金提供投资建议的主要成员简介

注：本基金无境外投资顾问。

4.3 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期，富国基金管理有限公司作为富国亚洲收益债券型证券投资基金（QDII）的管理人严格按照《中华人民共和国证券投资基金法》、《中华人民共和国证券法》、《富国亚洲收益债券型证券投资基金（QDII）基金合同》以及其它有关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，以尽可能减少和分散投资风险、力保基金资产的安全并谋求基金资产长期稳定收益为目标，基金投资组合符合有关法规及基金合同的规定。

4.4 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.4.1 公平交易制度的执行情况

本基金管理人根据相关法规要求，结合实际情况，制定了内部的《公平交易

管理办法》，对证券的一级市场申购、二级市场交易相关的研究分析、投资决策、授权、交易执行、业绩评估等投资管理环节，实行事前控制、事中监控、事后评估及反馈的流程化管理。在制度、操作层面确保各组合享有同等信息知情权、均等交易机会，并保持各组合的独立投资决策权。事前控制主要包括：1、一级市场，通过标准化的办公流程，对关联方审核、价格公允性判断及证券公平分配等相关环节进行控制；2、二级市场，通过交易系统的投资备选库、交易对手库及授权管理，对投资标的、交易对手和操作权限进行自动化控制。事中监控主要包括组合间相同投资标的的交易方向、市场冲击的控制，银行间市场交易价格的公允性评估等。1、将主动投资组合的同日反向交易列为限制行为，非经特别控制流程审核同意，不得进行；对于同日同向交易，通过交易系统对组合间的交易公平性进行自动化处理。2、同一基金经理管理的不同组合，对同一投资标的采用相同投资策略的，必须通过交易系统采取同时、同价下达投资指令，确保公平对待其所管理的组合。事后评估及反馈主要包括组合间同一投资标的的临近交易日的同向交易和反向交易的合理性分析评估，以及不同时间窗口下（1日、3日、5日）的季度公平性交易分析评估等。1、通过公平性交易的事后分析评估系统，对涉及公平性交易的投资行为进行分析评估，分析对象涵盖公募、年金、社保及专户产品，并重点分析同类组合（股票型、混合型、债券型）间、不同产品间以及同一基金经理管理不同组合间的交易行为，若发现异常交易行为，风险管理部视情况要求相关当事人做出合理性解释，并按法规要求上报辖区监管机构。2、季度公平性交易分析报告按规定经基金经理或投资经理签字，并经督察长、总经理审阅签字后，归档保存，以备后查。本报告期内公司旗下基金严格遵守公司的相关公平交易制度，未出现违反公平交易制度的情况。

4.4.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内未发现异常交易行为。公司旗下管理的各投资组合在交易所公开竞价同日反向交易的控制方面，报告期内本组合与其他投资组合之间未出现成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量 5%的情况。

4.5 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现说明

4.5.1 报告期内基金投资策略和运作分析

上半年，高通胀成为市场的核心关注，美联储政策不断加速紧缩，美债收益

率整体大幅上行。美国通胀在上半年不断创新高，6月CPI同比更是超预期上涨9.1%，核心CPI同比上涨5.9%，在基数效应下有所回落但仍超出市场预期。俄乌冲突爆发使得粮食、能源价格大幅飙升，加大了通胀上升的幅度和控制通胀的难度。为应对通胀高企，美联储不断调整紧缩路劲，主要体现在加大单次加息的幅度和加快缩表步伐，分别在3月、5月、6月加息25bps、50bps和75bps，并在6月开始实施缩表，美联储不断强化抗击通胀的决心，政策倾向整体较为鹰派。在高通胀、加息、缩表多重作用下，资产价格反应剧烈，美债收益率整体大幅上升，在不断强化加息幅度的背景下，短端上行尤为显著，截止于上半年，2年期、5年期、10年期收益率上行幅度分别达到222bps、178bps、150bps，各期限接一度达到或接近3.5%，创下10年来新高，收益率曲线平坦化，10Y-2Y期限利差收窄至低个位数水平，部分期限出现倒挂。然而，货币政策快速紧缩也造成市场对经济陷入衰退的担忧，房地产、消费者情绪、PMI等数据皆出现不同程度下滑，市场在6月中后段进入交易衰退，美债收益率自高位下行近50bps，10年期上半年收于3.01%。

在通胀高企、货币政策快速紧缩、美债收益率上行和衰退担忧的共同影响下，市场风险偏好整体偏弱，债券估值调整显著。上半年，债券市场整体处于持续调整的状态，美国投资级信用利差走宽63bps，高收益则走宽286bp，整体估值达到历史较宽水平。市场风险偏好显著下降，美国投资级二季度流出超300亿美元，高收益流出也达到295亿美元。新兴市场遭遇股债汇三杀，主要新兴市场国家汇率跌幅达到5-7%，资金流出达到209亿美元。中资美元债在上半年走出独立行情，受到欧美对俄罗斯严厉制裁、上海疫情、中概股因审计问题大面积暴跌等多重因素影响，中资在一季度整体大幅走宽，并在上海疫情严重阶段达到208bps的罕见高位。二季度随着上海疫情受控并逐步开放使得市场情绪受到极大提振，叠加前期做空回补、境内外资产收益率差异、资金配置需求等因素的共同作用下，中资美元债信用利差出现快速且持续收窄，达到15bps，优质央企、国企品种尤其受到追捧；中资地产债在上半年处于持续调整的状态，虽然政策走向边际宽松，但受疫情和预期等多方面影响，销售情况并未出现显著回暖，同时，流动性紧张的问题已经蔓延至资质相对较弱的国企名字，市场整体依然处于高度波动的状态，需求不足风险依然构成当前市场的主要风险。

综合上半年市场状况，美国投资级大幅下跌14.39%，美国高收益下跌14.19%，

中资投资级美元债下跌 8.58%，中资高收益美元债下跌 28.04%。

在操作上，上半年基金一边防范联储货币政策、美债收益率上行带来的久期风险和估值压力，一边警惕地产等行业信用资质的明显恶化带来的信用冲击，整体采用了十分防御的组合配置，在久期上保持短久期，信用上严格选择主体，估值上选择防御性较强的债券，因此受到的市场冲击较小。在汇率对冲上，我们保持了积极主动的汇率对冲策略，并在 4 月汇率出现一定贬值压力时，及时降低了对冲敞口，整体对人民币份额带来了一定贡献。

4.5.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2022 年 6 月 30 日，本基金份额净值为 0.9809 元；份额累计净值为 0.9809 元；本报告期，本基金份额净值增长率为 1.18%，同期业绩比较基准收益率为-4.08%

4.6 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

宏观方面，美国通胀数据依然是市场的核心关注点，快速紧缩可能使得实体经济进入衰退风险。进入下半年，货币政策可能在三季度维持快速紧缩的态势，以实现美联储对长期通胀目标的承诺。实际货币政策的调整已经从预期驱动转向数据驱动，实际通胀数据的走势将对货币政策和资产价格产生关键影响。我们认为美国整体通胀有望在下半年见顶，这主要是因为当前快速紧缩的货币政策已经对实体需求产生冲击，利率敏感性行业（如房地产）出现明显下滑，消费者情绪也受到明显的打击，PMI 等领先指标出现显著回落，部分甚至跌入萎缩区间。随着货币紧缩的进一步深入，美国经济进一步出现放缓的可能性较大，甚至可能出现温和衰退。

美债收益率也有望在下半年见顶，并在通胀受控后波动回落，曲线将在衰退风险下维持倒挂。当前货币市场对加息路径的定价已经较为充分，如果通胀水平能够在下半年顺利实现受控，则美债收益率将在下半年见顶。但通胀回落将会是一个较为长期的过程，韧性较强，期间仍可能受到复杂因素干扰，尤其俄乌局势变动对能源、粮食、大宗价格将造成较大的不确定性，因此，美债收益率变动更可能出现波动回落的态势。美联储货币政策也可能因应通胀和衰退风险而出现动态变化，如果经济面临较大压力，有可能放缓紧缩步伐。在这种背景下，美元债已经具备较大的长期配置价值，美元债在上半年估值出现较为明显的调整，当前

美国投资级信用利差已经处于历史较宽水平。估值水平在衰退风险下能可能出现一定的波动，但出现深度衰退的可能性小，估值调整的空间也较为有限，从中长期而言美元债券资产的整体配置价值已经较为显著。

中资美元债独立行情可能持续，境内外资产收益率差异使得境外优质资产依然具备较强的吸引力。同时，由于境内融资成本显著较低，优质发行人在境外发行美元债规模显著回落，资金对优质资产的需求强烈，独立行情仍有望持续。中资地产债在下半年则依然可能维持持续出清状态，尤其是三季度房地产企业又将进入偿债高峰，暴雷事件仍可能发生，因此对于地产及其地产产业链敞口较高的相关行业如部分城投、建筑等企业仍需保持谨慎。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内，本基金管理人严格遵守《企业会计准则》、中国证券投资基金业协会修订并发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》等法律法规、估值指引的相关规定，以及基金合同对估值程序的相关约定，对基金所持有的投资品种进行估值。日常估值的账务处理、基金份额净值的计算由基金管理人独立完成，并与基金托管人进行账务核对，经基金托管人复核无误后，由基金管理人对外公布。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据相关法律法规、本基金《基金合同》的约定以及基金的实际运作情况，本报告期内本基金未进行收益分配。本基金将严格按照法律法规及基金合同约定进行收益分配。

4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本基金本报告期无需要说明的相关情形。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，中国银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在富国亚洲收益债券型证券投资基金（QDII）（以下称“本基金”）的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本报告期内，本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督，对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核，未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告（注：财务会计报告中的“金融工具风险及管理”、“关联方承销证券”、“关联方证券出借”部分未在托管人复核范围内）、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

§ 6 中期财务报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：富国亚洲收益债券型证券投资基金（QDII）

报告截止日：2022年06月30日

单位：人民币元

| 资产 | 本期末 2022年06月 30日 | 上年度末 2021年12月31 日 |
|---------------|-------------------------------|--------------------------------|
| 资产： | | |
| 银行存款 | 28,709,306.90 | 7,428,214.41 |
| 结算备付金 | 3,785,846.68 | 6,515,103.73 |
| 存出保证金 | 2,125,200.13 | 44,554.95 |
| 交易性金融资产 | 136,989,899.59 | 187,129,869.13 |
| 其中：股票投资 | 166,077.90 | — |
| 基金投资 | 80,353.31 | 9,319,449.94 |
| 债券投资 | 136,743,468.38 | 177,810,419.19 |
| 资产支持证券投资 | — | — |
| 贵金属投资 | — | — |
| 其他投资 | — | — |
| 衍生金融资产 | — | — |
| 买入返售金融资产 | — | — |
| 应收清算款 | — | 2,002,208.22 |
| 应收股利 | — | 3,397.80 |
| 应收申购款 | 560.42 | 124.90 |
| 递延所得税资产 | — | — |
| 其他资产 | — | 2,432,706.80 |
| 资产总计 | 171,610,813.72 | 205,556,179.94 |
| 负债和净资产 | 本期末 2022年06月 30日 | 上年度末 2021年12月31 日 |
| 负债： | | |
| 短期借款 | — | — |
| 交易性金融负债 | — | — |
| 衍生金融负债 | — | — |
| 卖出回购金融资产款 | — | — |
| 应付清算款 | 2,728,251.21 | — |
| 应付赎回款 | 7,928.19 | 18,788.19 |
| 应付管理人报酬 | 110,996.41 | 141,487.89 |
| 应付托管费 | 27,749.11 | 35,371.98 |
| 应付销售服务费 | — | — |
| 应付投资顾问费 | — | — |
| 应交税费 | 27,404.74 | 20,180.11 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付利润 | — | — |
| 递延所得税负债 | — | — |
| 其他负债 | 229,187.20 | 150,592.40 |
| 负债合计 | 3,131,516.86 | 366,420.57 |
| 净资产： | | |
| 实收基金 | 171,762,337.08 | 211,642,861.89 |
| 其他综合收益 | — | — |
| 未分配利润 | -3,283,040.22 | -6,453,102.52 |
| 净资产合计 | 168,479,296.86 | 205,189,759.37 |
| 负债和净资产总计 | 171,610,813.72 | 205,556,179.94 |

注：报告截止日 2022 年 06 月 30 日，基金份额净值 0.9809 元，基金份额总额 171,762,337.08 份。

比较数据已根据本年《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号（年度报告和中期报告）》中的资产负债表格式的要求进行列示：上年度末资产负债表中“应收利息”与“其他资产”项目的“本期末”余额合并列示在本期末资产负债表中“其他资产”项目的“上年度末”余额，上年度末资产负债表中“应付交易费用”、“应付利息”与“其他负债”科目的“本期末”余额合并列示在本期末资产负债表“其他负债”项目的“上年度末”余额。

6.2 利润表

会计主体：富国亚洲收益债券型证券投资基金（QDII）

本报告期：2022 年 01 月 01 日至 2022 年 06 月 30 日

单位：人民币元

| 项 目 | 本期 (2022 年 01 月 01 日至 2022 年 06 月 30 日) | 上年度可比期间 (2021 年 01 月 01 日 至 2021 年 06 月 30 日) |
|------------------|--|--|
| 一、营业总收入 | 1,231,085.45 | 1,991,457.80 |
| 1.利息收入 | 42,143.47 | 2,930,607.45 |
| 其中：存款利息收入 | 7,055.91 | 1,004.03 |
| 债券利息收入 | — | 2,929,465.83 |
| 资产支持证券利息收入 | — | — |
| 买入返售金融资产收入 | 35,087.56 | 137.59 |
| 证券出借利息收入 | — | — |
| 其他利息收入 | — | — |
| 2.投资收益（损失以“-”填列） | -7,081,526.23 | 178,181.95 |
| 其中：股票投资收益 | 52,609.60 | — |
| 基金投资收益 | -1,062,412.44 | -330,361.08 |
| 债券投资收益 | -5,024,068.18 | -1,268,244.00 |

| | | |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| 资产支持证券投资收益 | — | — |
| 贵金属投资收益 | — | — |
| 衍生工具收益 | -1,050,896.22 | 1,732,313.19 |
| 股利收益 | 3,241.01 | 44,473.84 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益 | — | — |
| 其他投资收益 | — | — |
| 3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 6,730,501.37 | -1,390,199.70 |
| 4.汇兑收益（损失以“-”号填列） | 1,534,985.98 | 271,905.96 |
| 5.其他收入（损失以“-”号填列） | 4,980.86 | 962.14 |
| 减：二、营业总支出 | 991,582.10 | 998,953.38 |
| 1. 管理人报酬 | 698,201.66 | 554,829.27 |
| 2. 托管费 | 174,550.46 | 138,707.35 |
| 3. 销售服务费 | — | — |
| 4. 投资顾问费 | — | — |
| 5. 利息支出 | — | — |
| 其中：卖出回购金融资产支出 | — | — |
| 6. 信用减值损失 | — | — |
| 7. 税金及附加 | 9,412.87 | 19,626.08 |
| 8. 其他费用 | 109,417.11 | 285,790.68 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 239,503.35 | 992,504.42 |
| 减：所得税费用 | — | — |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 239,503.35 | 992,504.42 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | — | — |
| 六、综合收益总额 | 239,503.35 | 992,504.42 |

注：比较数据已根据本年《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号（年度报告和中期报告）》中的利润表格式的要求进行列示：上年度可比期间利润表中“交易费用”项目与“其他费用”项目的“本期”金额合并列示在本期利润表中“其他费用”项目的“上年度可比期间”金额。

6.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：富国亚洲收益债券型证券投资基金（QDII）

本报告期：2022 年 01 月 01 日至 2022 年 06 月 30 日

单位：人民币元

| 项目 | 本期 (2022 年 01 月 01 日至 2022 年 06 月 30 日) | | |
|-----------------|--|-----------|----------------|
| | 实收基金 | 未分配 利润 | 净资产 合计 |
| 一、上期期末净资产（基金净值） | 211,642,861.89 | — | 205,189,759.37 |
| 加：会计政策变更 | — | — | — |

| | | | |
|--|--------------------------------------|---------------|----------------|
| 二、本期期初净资产（基金净值） | 211,642,861.89 | -6,453,102.52 | 205,189,759.37 |
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列） | -39,880,524.81 | 3,170,062.30 | -36,710,462.51 |
| （一）、综合收益总额 | - | 239,503.35 | 239,503.35 |
| （二）、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列） | -39,880,524.81 | 2,930,558.95 | -36,949,965.86 |
| 其中：1.基金申购款 | 11,731,282.41 | -410,494.39 | 11,320,788.02 |
| 2.基金赎回款 | -51,611,807.22 | 3,341,053.34 | -48,270,753.88 |
| （三）、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列） | - | - | - |
| （四）、其他综合收益结转留存收益 | - | - | - |
| 四、本期期末净资产（基金净值） | 171,762,337.08 | 3,283,040.22 | 168,479,296.86 |
| 项目 | 上年度可比期间 (2021年01月01日至2021年06月30日) | | |
| | 实收基金 | 未分配利润 | 净资产合计 |
| 一、上期期末净资产（基金净值） | 137,619,025.55 | 1,966,168.52 | 139,585,194.07 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - |
| 二、本期期初净资产（基金净值） | 137,619,025.55 | 1,966,168.52 | 139,585,194.07 |
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列） | -26,318,269.21 | 241,540.87 | -26,076,728.34 |
| （一）、综合收益总额 | - | 992,504.42 | 992,504.42 |
| （二）、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列） | -26,318,269.21 | -750,963.55 | -27,069,232.76 |
| 其中：1.基金申购款 | 28,270,622.88 | 346,883.40 | 28,617,506.28 |
| 2.基金赎回款 | -54,588,892.09 | -1,097,846.95 | -55,686,739.04 |
| （三）、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列） | - | - | - |
| （四）、其他综合收益结转留存收益 | - | - | - |
| 四、本期期末净资产（基金净值） | 111,300,756.34 | 2,207,709.39 | 113,508,465.73 |

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4 财务报表由下列负责人签署：

陈戈

林志松

徐慧

基金管理人负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

富国亚洲收益债券型证券投资基金（QDII）（以下简称“本基金”）系经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2019]2235号文《关于准予富国亚洲收益债券型证券投资基金（QDII）注册的批复》的核准，由基金管理人富国基金管理有限公司向社会公开募集，基金合同于2020年4月7日正式生效，首次设立募集规模为207,028,603.98份基金份额。本基金为契约型开放式，存续期限不定。本基金的基金管理人和注册登记机构为富国基金管理有限公司，基金托管人为中国银行股份有限公司，境外资产托管人为摩根大通银行。

本基金投资于境内境外市场。

针对境外投资，本基金可投资于下列金融产品或工具：在已与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录的国家或地区证券监管机构登记注册的公募基金（含交易型开放式指数基金ETF）；在已与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录的国家或地区证券市场挂牌交易的普通股、优先股、全球存托凭证和美国存托凭证、房地产信托凭证；政府债券、公司债券、可转换债券、住房按揭支持证券、资产支持证券等及经中国证监会认可的国际金融组织发行的证券；银行存款、可转让存单、银行承兑汇票、银行票据、商业票据、回购协议、短期政府债券等货币市场工具；远期合约、互换及经中国证监会认可的境外交易所上市交易的权证、期权、期货等金融衍生产品；与固定收益、股权、信用、商品指数、基金等标的物挂钩的结构性投资产品。

针对境内投资，本基金可投资于国内债券（国家债券、央行票据、地方政府债券、金融债券、企业债券、公司债券、次级债券、可转换债券、可交换债券、可分离交易可转债、短期融资券（含超短期融资券）、中期票据等）、资产支持证券、债券回购、银行存款（包括定期存款、协议存款、通知存款等）、同业存单、国债期货和法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会的相关规定）。

本基金可以进行境外证券借贷交易、境外正回购交易、逆回购交易。有关证券借贷交易的内容以专门签署的三方或多方协议约定为准。

如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。

基金的投资组合比例为：本基金投资于债券资产的比例不低于基金资产的80%，其中，投资于亚洲市场债券的资产占非现金基金资产的比例不低于80%；投资于境内发行的债券资产的比例不高于基金资产的20%。每个交易日日终，在扣除国债期货需缴纳的交易保证金后，保持不低于基金资产净值5%的现金或者到期日在一年以内的政府债券，其中，现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。

“亚洲市场债券”包括亚洲国家或地区的政府发行的债券，登记注册在亚洲国家或地区或主要业务收入/资产在亚洲国家或地区的机构、企业等发行的债券。如果法律法规对上述比例要求有变更的，在履行适当程序后，以变更后的比例为准，本基金的投资比例会做相应调整。

本基金的业绩比较基准为：彭博巴克莱新兴市场亚洲高等级美元信用债指数收益率×80%+人民币活期存款利率(税后)×20%。

6.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制，同时，在信息披露和估值方面，也参考了中国证监会颁布的《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第3号《半年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第3号《会计报表附注的编制及披露》、《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号《年度报告和中期报告》》以及中国证监会和中国证券投资基金业协会颁布的其他相关规定。本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金于2022年6月30日的财务状况以及2022年1月1日至2022年6月30日止期间的经营成果和净值变动情况。

6.4.4 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

除下述变更后的会计政策外，本基金报告期所采用的其他会计政策、会计估计与最近一期年度会计报表所采用的会计政策、会计估计一致。

6.4.4.1 金融资产和金融负债的分类

金融工具是指形成本基金的金融资产（或负债），并形成其他单位的金融负债（或资产）或权益工具的合同。

(1) 金融资产分类

本基金的金融资产于初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产；

(2) 金融负债分类

本基金的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。

6.4.4.2 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，以及不作为有效套期工具的衍生工具，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益；

划分为以摊余成本计量的金融资产和金融负债，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入其初始确认金额；

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益；

对于以摊余成本计量的金融资产，采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益；

本基金以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。对于不含重大融资成分的应收款项，本基金运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本基金在每个估值日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本基金按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额

和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本基金按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本基金按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入；

本基金在每个估值日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本基金以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在估值日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况；

本基金计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在估值日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息；

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产；

当本基金不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本基金直接减记该金融资产的账面余额；

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该收取金融资产现金流量的权利已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件的，金融资产将终止确认；

本基金已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含交易性金融负债和衍生金融负债），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。

6.4.4.3 收入/(损失)的确认和计量

(1) 存款利息收入按存款的本金与适用的利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款，按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入，并根据提前支取所实际收到的利息收入与账面已确认的利息收入的差额确认利息损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示；

(2) 交易性金融资产在买入/卖出的成交日发生的交易费用，计入投资收益；

债券投资和资产支持证券投资持有期间，按证券票面价值与票面利率或内含票面利率或合同利率计算的金额扣除适用情况下的相关税费后的净额确认为投资收益，在证券实际持有期内逐日计提；

处置交易性金融资产的投资收益于成交日确认，并按成交金额与该交易性金融资产的账面余额的差额扣除适用情况下的相关税费后的净额入账，同时转出已确认的公允价值变动收益；

(3) 股利收益于除息日确认，并按发行人宣告的分红派息比例计算的金额扣除适用情况下的相关税费后的净额入账；

(4) 处置衍生工具的投资收益于成交日确认，并按处置衍生工具成交金额与其成本的差额扣除适用情况下的相关税费后的净额入账，同时转出已确认的公允价值变动收益；

(5) 买入返售金融资产收入，按实际利率法确认利息收入，在回购期内逐日计提；

(6) 公允价值变动收益系本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失；

(7) 其他收入在本基金履行了基金合同中的履约义务，即在客户取得服务控制权时确认收入。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）、《关于进一步贯彻落实新金融工具相关会计准则的通知》的规定和相关法律法规的要求，本

基金自 2022 年 1 月 1 日开始按照新金融工具准则进行会计处理,根据衔接规定,对可比期间信息不予调整,首日执行新金融工具准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,确定了三个主要的计量类别:摊余成本;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益;以公允价值计量且其变动计入当期损益。本基金考虑自身业务模式,以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于以摊余成本计量的金融资产。金融资产减值计量的变更对于本基金的影响不重大。

本基金将基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中,并反映在相关“银行存款”、“结算备付金”、“存出保证金”、“买入返售金融资产”、“卖出回购金融资产款”等项目中,不单独列示“应收利息”项目或“应付利息”项目。

“信用减值损失”项目,反映本基金计提金融工具信用损失准备所确认的信用损失。本基金将分类为以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法计算的利息收入反映在“利息收入”项目中,其他项目的利息收入从“利息收入”项目调整至“投资收益”项目列示。

于首次执行日(2022 年 1 月 1 日),原金融资产和金融负债账面价值调整为按照修订后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节如下所述:

以摊余成本计量的金融资产:

银行存款于 2021 年 12 月 31 日按原金融工具准则列示的账面价值为人民币 7,428,214.41 元,自应收利息转入的重分类金额为人民币 309.90 元,重新计量预期信用损失准备的金额为人民币 0.00 元。经上述重分类和重新计量后,银行存款于 2022 年 1 月 1 日按新金融工具准则列示的账面价值为人民币 7,428,524.31 元。

结算备付金于 2021 年 12 月 31 日按原金融工具准则列示的账面价值为人民币 6,515,103.73 元,自应收利息转入的重分类金额为人民币 24.09 元,重新计量预期信用损失准备的金额为人民币 0.00 元。经上述重分类和重新计量后,结

算备付金于 2022 年 1 月 1 日按新金融工具准则列示的账面价值为人民币 6,515,127.82 元。

买入返售金融资产于 2021 年 12 月 31 日按原金融工具准则列示的账面价值为人民币 0.00 元，自应收利息转入的重分类金额为人民币-828.07 元，重新计量预期信用损失准备的金额为人民币 0.00 元。经上述重分类和重新计量后，买入返售金融资产于 2022 年 1 月 1 日按新金融工具准则列示的账面价值为人民币 -828.07 元。

应收利息于 2021 年 12 月 31 日按原金融工具准则列示的账面价值为人民币 2,432,706.80 元，转出至银行存款的重分类金额为人民币 309.90 元，转出至结算备付金的重分类金额为人民币 24.09 元，转出至买入返售金融资产的重分类金额为人民币 -828.07 元，转出至交易性金融资产的重分类金额为人民币 2,433,200.88 元。经上述重分类后，应收利息不再作为财务报表项目单独列报。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

交易性金融资产于 2021 年 12 月 31 日按原金融工具准则列示的账面价值为人民币 187,129,869.13 元，自应收利息转入的重分类金额为人民币 2,433,200.88 元。经上述重分类后，交易性金融资产于 2022 年 1 月 1 日按新金融工具准则列示的账面价值为人民币 189,563,070.01 元。

除上述财务报表项目外，于首次执行日，新金融工具准则的执行对财务报表其他金融资产和金融负债项目无影响。

于首次执行日，新金融工具准则的执行对本基金金融资产计提的减值准备金额无重大影响。

上述会计政策变更未导致本基金本期期初未分配利润的变化。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36 号文《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》的规定，经国务院批准，自 2016 年 5 月 1 日起在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，金融业纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增

值税。对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税；国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来利息收入免征增值税；存款利息收入不征收增值税；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]46号文《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》的规定，金融机构开展的质押式买入返售金融商品业务及持有政策性金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]70号文《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》的规定，金融机构开展的买断式买入返售金融商品业务、同业存款、同业存单以及持有金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]140号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》的规定，本基金运营过程中发生的增值税应税行为，以本基金的基金管理人为增值税纳税人；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]56号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，证券投资基金的基金管理人运营证券投资基金过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税。对证券投资基金在2018年1月1日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从证券投资基金的基金管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。增值税应税行为的销售额根据财政部、国家税务总局财税[2017]90号文《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》的规定确定；

根据《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例（2011年修订）》、《征收教育费附加的暂行规定（2011年修订）》及相关地方教育附加的征收规定，凡缴纳消费税、增值税、营业税的单位和个人，都应当依照规定缴纳城市维护建设税、教育费附加（除按照相关规定缴纳农村教育事业费附加的单位外）及地方教育费附加；

基金取得的源自境外的差价收入，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂免征营业税或增值税和企业所得税；

基金取得的源自境外的股利收益，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂未征收个人所得税和企业所得税。

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 (2022年06月30日) |
|--------------|----------------------|
| 活期存款 | 28,709,306.90 |
| 等于：本金 | 28,709,223.73 |
| 加：应计利息 | 83.17 |
| 减：坏账准备 | — |
| 定期存款 | — |
| 等于：本金 | — |
| 加：应计利息 | — |
| 减：坏账准备 | — |
| 其中：存款期限1个月以内 | — |
| 存款期限1-3个月 | — |
| 存款期限3个月以上 | — |
| 其他存款 | — |
| 等于：本金 | — |
| 加：应计利息 | — |
| 减：坏账准备 | — |
| 合计 | 28,709,306.90 |

注：本基金本报告期末未持有定期存款。

本基金外币存款余额构成列示如下

| 币种 | 2022年6月30日 | | | | |
|----|--------------|--------|--------------|--------|---------------|
| | 外币本金 | 外币应计利息 | 外币总额 | 折算汇率 | 总额折合人民币 |
| 港币 | 745,297.93 | — | 745,297.93 | 0.8552 | 637,371.34 |
| 美元 | 4,057,452.35 | 0.07 | 4,057,452.42 | 6.7114 | 27,231,186.17 |
| 欧元 | 93.01 | — | 93.01 | 7.0084 | 651.85 |
| 合计 | | | | | 27,869,209.36 |

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目 | 本期末(2022年06月30日) | | | |
|---------------|------------------|----------------|--------------|----------------|
| | 成本 | 应计利息 | 公允价值 | 公允价值变动 |
| 股票 | 143,442.54 | — | 166,077.90 | 22,635.36 |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 | — | — | — | — |
| 债券 | 交易所市场 | — | — | — |
| | 银行间市场 | 15,083,505.00 | 256,290.42 | 15,355,790.42 |
| | 其它场外交易市场 | 117,633,660.36 | 1,587,295.86 | 121,387,677.96 |
| | 合计 | 132,717,165.36 | 1,843,586.28 | 136,743,468.38 |
| 资产支持证券 | — | — | — | — |
| 基金 | 88,951.00 | — | 80,353.31 | -8,597.69 |

| | | | | |
|----|----------------|--------------|----------------|--------------|
| 其他 | — | — | — | — |
| 合计 | 132,949,558.90 | 1,843,586.28 | 136,989,899.59 | 2,196,754.41 |

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

6.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

单位：人民币元

| 项目 | 本期末（2022年06月30日） | | | |
|--------|------------------|------|----|----|
| | 合同/名义 金额 | 公允价值 | | 备注 |
| | | 资产 | 负债 | |
| 利率衍生工具 | — | — | — | — |
| 货币衍生工具 | -75,130,216.27 | — | — | — |
| UC2209 | -75,130,216.27 | — | — | — |
| 权益衍生工具 | — | — | — | — |
| 其他衍生工具 | — | — | — | — |
| 合计 | -75,130,216.27 | — | — | — |

注：买入持仓量以正数表示，卖出持仓量以负数表示。在当日无负债结算制度下，结算准备金已包括所持期货合约产生的持仓损益，则衍生金融资产项下的期货投资与相关的期货暂收款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额为0。

6.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

单位：人民币元

| 代码 | 名称 | 持仓量(买/卖) | 合约市值 | 公允价值变动 |
|------------|--------|----------|---------------|-----------|
| UC2209 | UC2209 | -112.00 | 75,135,200.00 | -4,983.73 |
| 合计 | | | | -4,983.73 |
| 减：可抵销期货暂收款 | | | | -4,983.73 |
| 净额 | | | | — |

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

注：本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

注：本基金本报告期末无买断式逆回购交易。

6.4.7.5 其他资产

注：本基金本报告期末无其他资产。

6.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

| 项目 | 本期末（2022年06月30日） |
|-------------|------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | — |
| 应付赎回费 | 5.79 |
| 应付证券出借违约金 | — |
| 应付交易费用 | 337.50 |
| 其中：交易所市场 | — |
| 银行间市场 | 337.50 |
| 应付利息 | — |
| 预提信息披露费 | 180,000.00 |
| 预提审计费 | 48,843.91 |
| 合计 | 229,187.20 |

6.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

| 项目 | 本期（2022年01月01日至2022年06月30日） | |
|---------------|-----------------------------|----------------|
| | 基金份额（份） | 账面金额 |
| 上年度末 | 211,642,861.89 | 211,642,861.89 |
| 本期申购 | 11,731,282.41 | 11,731,282.41 |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -51,611,807.22 | -51,611,807.22 |
| 本期末 | 171,762,337.08 | 171,762,337.08 |

注：申购含红利再投、转换入份额，赎回含转换出份额。

6.4.7.8 未分配利润

单位：人民币元

| 项目 | 已实现部分 | 未实现部分 | 未分配利润合计 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 本期期初 | — | — | — |
| | 1,362,707.69 | 5,090,394.83 | 6,453,102.52 |
| 本期利润 | — | 6,730,501.37 | 239,503.35 |
| | 6,490,998.02 | | |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | 1,476,622.75 | 1,453,936.20 | 2,930,558.95 |
| 其中：基金申购款 | -512,878.44 | 102,384.05 | -410,494.39 |
| 基金赎回款 | 1,989,501.19 | 1,351,552.15 | 3,341,053.34 |
| 本期已分配利润 | — | — | — |
| 本期末 | — | 3,094,042.74 | — |
| | 6,377,082.96 | | 3,283,040.22 |

6.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期（2022年01月01日至2022年06月30日） |
|----------|-----------------------------|
| 活期存款利息收入 | 5,195.52 |

| | |
|-----------|----------|
| 定期存款利息收入 | — |
| 其他存款利息收入 | — |
| 结算备付金利息收入 | 1,860.35 |
| 其他 | 0.04 |
| 合计 | 7,055.91 |

6.4.7.10 股票投资收益

单位：人民币元

| 项目 | 本期（2022年01月01日至2022年06月30日） |
|------------|-----------------------------|
| 卖出股票成交总额 | 754,320.54 |
| 减：卖出股票成本总额 | 698,867.35 |
| 减：交易费用 | 2,843.59 |
| 买卖股票差价收入 | 52,609.60 |

6.4.7.11 基金投资收益

单位：人民币元

| 项目 | 本期（2022年01月01日至2022年06月30日） |
|-------------------|-----------------------------|
| 卖出/赎回基金成交总额 | 14,641,478.51 |
| 减：卖出/赎回基金成本总额 | 15,702,658.88 |
| 减：买卖基金差价收入应缴纳增值税额 | — |
| 减：交易费用 | 1,232.07 |
| 基金投资收益 | -1,062,412.44 |

6.4.7.12 债券投资收益

6.4.7.12.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

| 项目 | 本期（2022年01月01日至2022年06月30日） |
|-------------------------------|-----------------------------|
| 债券投资收益——利息收入 | 2,904,303.19 |
| 债券投资收益——买卖债券（、债转股及债券到期兑付）差价收入 | -7,928,371.37 |
| 合计 | -5,024,068.18 |

6.4.7.12.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期（2022年01月01日至2022年06月30日） |
|-------------------------|-----------------------------|
| 卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额 | 264,306,281.16 |
| 减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额 | 267,198,246.44 |
| 减：应计利息总额 | 5,035,743.59 |
| 减：交易费用 | 662.50 |
| 债券投资收益-差价收入 | -7,928,371.37 |

6.4.7.13 资产支持证券投资收益

6.4.7.13.1 资产支持证券投资收益项目构成

注：本基金本报告期无资产支持证券投资收益。

6.4.7.13.2 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

注：本基金本报告期无资产支持证券投资收益。

6.4.7.14 贵金属投资收益

注：本基金本报告期无买卖贵金属交易。

6.4.7.15 衍生工具收益

6.4.7.15.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

注：本基金本报告期无衍生工具收益——买卖权证差价收入。

6.4.7.15.2 衍生工具收益——其他投资收益

单位：人民币元

| 项目 | 本期（2022年01月01日至2022年06月30日） |
|------|-----------------------------|
| 外汇期货 | -1,050,896.22 |

6.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

| 项目 | 本期（2022年01月01日至2022年06月30日） |
|---------------|-----------------------------|
| 股票投资产生的股利收益 | — |
| 其中：证券出借权益补偿收入 | — |
| 基金投资产生的股利收益 | 3,241.01 |
| 合计 | 3,241.01 |

6.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称 | 本期（2022年01月01日至2022年06月30日） |
|------------|-----------------------------|
| 1. 交易性金融资产 | 6,742,105.10 |
| 股票投资 | 22,635.36 |
| 债券投资 | 6,792,029.19 |
| 资产支持证券投资 | — |
| 基金投资 | -72,559.45 |
| 贵金属投资 | — |
| 其他 | — |
| 2. 衍生工具 | -11,603.73 |
| 权证投资 | — |
| 外汇期货 | -11,603.73 |
| 3. 其他 | — |

| | |
|------------------------|--------------|
| 减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税 | — |
| 合计 | 6,730,501.37 |

6.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期（2022年01月01日至2022年06月30日） |
|---------|-----------------------------|
| 基金赎回费收入 | 1,753.87 |
| 其他 | 3,226.99 |
| 合计 | 4,980.86 |

6.4.7.19 信用减值损失

注：本基金本报告期无信用减值损失。

6.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期（2022年01月01日至2022年06月30日） |
|---------|-----------------------------|
| 审计费用 | 18,843.91 |
| 信息披露费 | 60,000.00 |
| 证券出借违约金 | — |
| 银行费用 | 11,973.14 |
| 债券账户维护费 | 18,000.00 |
| 其他 | 600.06 |
| 合计 | 109,417.11 |

6.4.7.21 分部报告

本基金目前以一个经营分部运作。

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的重大或有事项。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，本基金无其他需要披露的资产负债表日后事项。

6.4.9 关联方关系

6.4.9.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况

本基金本报告期存在控制关系或其他重大影响关系的关联方未发生变化。

6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

| 关联方名称 | 与本基金的关系 |
|------------|---------------------|
| 富国基金管理有限公司 | 基金管理人、注册登记机构、基金销售机构 |

| | |
|--------------------|-----------------|
| 中国银行股份有限公司 | 基金托管人、基金代销机构 |
| 海通国际证券有限公司(“海通香港”) | 基金管理人的股东控制的子公司 |
| 摩根大通银行 | 基金境外托管行 |
| 海通证券股份有限公司 | 基金管理人的股东、基金代销机构 |

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.10.1.1 股票交易

注：本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行股票交易。

6.4.10.1.2 权证交易

注：本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行权证交易。

6.4.10.1.3 债券交易

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期（2022年01月01日至2022年06月30日） | | 上年度可比期间（2021年01月01日至2021年06月30日） | |
|-----------------------|-----------------------------|-----------------|----------------------------------|-----------------|
| | 成交金额 | 占当期债券成交总额的比例（%） | 成交金额 | 占当期债券成交总额的比例（%） |
| JPMorgan | 19,607,413.36 | 6.20 | 7,166,771.79 | 5.68 |
| HAITONG INTERNATIONAL | 12,616,664.90 | 3.99 | — | — |

注：本基金本报告期未通过关联方交易单元进行债券交易。

6.4.10.1.4 回购交易

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期（2022年01月01日至2022年06月30日） | | 上年度可比期间（2021年01月01日至2021年06月30日） | |
|-------|-----------------------------|-----------------|----------------------------------|-----------------|
| | 成交金额 | 占当期回购成交总额的比例（%） | 成交金额 | 占当期回购成交总额的比例（%） |
| 海通证券 | 23,300,000.00 | 8.03 | — | — |

6.4.10.1.5 基金交易

注：本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行基金交易。

6.4.10.1.6 应支付关联方的佣金

注：本基金本报告期及上年度可比期间均无应支付关联方的佣金。

6.4.10.2 关联方报酬

6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

| 项目 | 本期（2022年01月01日至 2022年06月30日） | 上年度可比期间（2021年01月 01日至2021年06月30日） |
|-----------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费 | 698,201.66 | 554,829.27 |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 115,417.42 | 2,180.72 |

注：本基金的管理费按前一日基金资产净值的0.80%的年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.80\% \div \text{当年天数}$$

H为每日应计提的基金管理费

E为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计提，按月支付。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目 | 本期（2022年01月01 日至2022年06月30 日） | 上年度可比期间（2021年01 月01日至2021年06月30 日） |
|----------------|-------------------------------------|--|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 174,550.46 | 138,707.35 |

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的0.20%的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.20\% \div \text{当年天数}$$

H为每日应计提的基金托管费

E为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计提，按月支付。

6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

注：本基金本报告期及上年度可比期间未与关联方通过银行间同业市场进行债券（含回购）交易。

6.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

注：本报告期内及上年度可比期间内本基金的基金管理人均未运用固有资金投资本基金。

6.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

注：本基金除基金管理人之外的其他关联方本报告期末及上年度末均未投资本基金。

6.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期（2022年01月01日至2022年06月30日） | | 上年度可比期间（2021年01月01日至2021年06月30日） | |
|------------|-----------------------------|----------|----------------------------------|--------|
| | 期末余额 | 当期利息收入 | 期末余额 | 当期利息收入 |
| 摩根大通银行 | 27,760,385.17 | — | 9,454,604.18 | — |
| 中国银行股份有限公司 | 948,921.73 | 5,195.52 | 14,937,339.28 | 909.49 |

6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

注：本基金本报告期及上年度可比期间均未在承销期内直接购入关联方承销的证券。

6.4.10.7 其他关联交易事项的说明

6.4.10.7.1 其他关联交易事项的说明

本基金无其他关联交易事项。

6.4.11 利润分配情况

注：本基金本报告期未进行利润分配。

6.4.12 期末（2022年06月30日）本基金持有的流通受限证券

6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

注：本基金无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

注：本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

注：截至本报告期末 2022 年 06 月 30 日止，本基金无因从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2022 年 06 月 30 日止，本基金无因从事交易所市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

注：本基金本报告期末未持有参与转融通证券出借业务的证券。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金在日常经营活动中涉及的财务风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。本基金管理人建立了以风险控制委员会为核心的、由督察长、风险控制委员会、风险管理部和合规稽核部、相关职能部门和业务部门构成的四级风险管理架构体系。

6.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金持有同一机构（政府、国际金融组织除外）发行的证券市值不超过基金净值的 10%，持有与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录国家或地区以外的其他国家或地区证券市场挂牌交易的证券资产不超过基金资产净值的 10%，其中持有任一国家或地区市场的证券资产不得超过基金资产净值的 3%。本基金投资于远期合约、互换等柜台交易金融衍生品时，要求所有参与交易对手方（中

资商业银行除外)应当具有不低于中国证监会认可的信用评级机构评级,并且任一交易对手方的市值计价敞口不得超过基金资产净值的 20%。

6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金管理人未能以合理价格及时变现基金资产以支付投资者赎回款项的风险。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额,另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等有关法规的要求建立健全开放式基金流动性风险管理的内部控制体系,审慎评估各类资产的流动性,针对性制定流动性风险管理措施,对本基金组合资产的流动性风险进行管理。本基金的基金管理人采用监控基金组合资产持仓集中度指标、逆回购交易的到期日与交易对手的集中度、流动性受限资产比例、基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值以及压力测试等方式防范流动性风险,并于开放日对本基金的申购赎回情况进行监控,保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配,确保本基金资产的变现能力与投资者赎回需求的匹配与平衡。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款,约定在非常情况下赎回申请的处理方式,控制因开放申购赎回带来的流动性风险,有效保障基金持有人利益。本基金除在 6.4.12 中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外,其余均能及时变现。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计未超过合同及法规规定。本基金本报告期末及上年度末无重大流动性风险。

6.4.13.4 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险,包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。本基金的生息资产主要为银行存款、债券投资等。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

下表统计了本基金的利率风险敞口。表中所示为本基金资产及负债的公允价值，并按照合约规定的重新定价日或到期日孰早者进行了分类。

单位：人民币元

| 本期末（2022年06月30日） | 1个月以内 | 1-3个月 | 3个月-1年 | 1-5年 | 5年以上 | 不计息 | 合计 |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 资产 | | | | | | | |
| 银行存款 | 28,709,306.90 | — | — | — | — | — | 28,709,306.90 |
| 结算备付金 | 3,785,846.68 | — | — | — | — | — | 3,785,846.68 |
| 存出保证金 | 0.13 | — | — | — | — | 2,125,200.00 | 2,125,200.13 |
| 交易性金融资产 | 24,454,737.71 | 18,292,928.91 | 24,006,345.29 | 16,394,742.16 | 53,594,714.31 | 246,431.21 | 136,989,899.59 |
| 应收申购款 | — | — | — | — | — | 560.42 | 560.42 |
| 资产总计 | 56,949,891.42 | 18,292,928.91 | 24,006,345.29 | 16,394,742.16 | 53,594,714.31 | 2,372,191.63 | 171,610,813.72 |
| 负债 | | | | | | | |
| 应付清算款 | — | — | — | — | — | 2,728,251.21 | 2,728,251.21 |
| 应付赎回款 | — | — | — | — | — | 7,928.19 | 7,928.19 |
| 应付管理人报酬 | — | — | — | — | — | 110,996.41 | 110,996.41 |
| 应付托管费 | — | — | — | — | — | 27,749.11 | 27,749.11 |
| 应交税费 | — | — | — | — | — | 27,404.74 | 27,404.74 |
| 其他负债 | — | — | — | — | — | 229,187.20 | 229,187.20 |
| 负债总计 | — | — | — | — | — | 3,131,516.86 | 3,131,516.86 |
| 利率敏感度缺口 | 56,949,891.42 | 18,292,928.91 | 24,006,345.29 | 16,394,742.16 | 53,594,714.31 | -759,325.23 | 168,479,296.86 |
| 上年度末（2021年12月31日） | 1个月以内 | 1-3个月 | 3个月-1年 | 1-5年 | 5年以上 | 不计息 | 合计 |
| 资产 | | | | | | | |
| 银行存款 | 7,428,214.41 | — | — | — | — | — | 7,428,214.41 |
| 结算备付金 | 6,515,103.73 | — | — | — | — | — | 6,515,103.73 |

| | | | | | | | |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 存出保证金 | 4.95 | — | — | — | — | 44,550.00 | 44,554.95 |
| 交易性金融资产 | 29,718,118.95 | 25,965,180.91 | 56,456,923.08 | 54,629,460.31 | 11,040,735.94 | 9,319,449.94 | 187,129,869.13 |
| 应收清算款 | — | — | — | — | — | 2,002,208.22 | 2,002,208.22 |
| 应收股利 | — | — | — | — | — | 3,397.80 | 3,397.80 |
| 应收申购款 | — | — | — | — | — | 124.90 | 124.90 |
| 其他资产 | — | — | — | — | — | 2,432,706.80 | 2,432,706.80 |
| 资产总计 | 43,661,442.04 | 25,965,180.91 | 56,456,923.08 | 54,629,460.31 | 11,040,735.94 | 13,802,437.66 | 205,556,179.94 |
| 负债 | | | | | | | |
| 应付赎回款 | — | — | — | — | — | 18,788.19 | 18,788.19 |
| 应付管理人报酬 | — | — | — | — | — | 141,487.89 | 141,487.89 |
| 应付托管费 | — | — | — | — | — | 35,371.98 | 35,371.98 |
| 应交税费 | — | — | — | — | — | 20,180.11 | 20,180.11 |
| 其他负债 | — | — | — | — | — | 150,592.40 | 150,592.40 |
| 负债总计 | — | — | — | — | — | 366,420.57 | 366,420.57 |
| 利率敏感度缺口 | 43,661,442.04 | 25,965,180.91 | 56,456,923.08 | 54,629,460.31 | 11,040,735.94 | 13,436,017.09 | 205,189,759.37 |

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，为交易而持有的债券公允价值的变动将对基金净值产生的影响。

| | | | |
|----|---|-----------------------------|-------------------|
| 假设 | 1. 影响生息资产公允价值的其他变量不变，仅利率发生变动；2. 利率变动范围合理。 | | |
| 分析 | 相关风险变量的变动 | 对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元） | |
| | | 本期末（2022年06月30日） | 上年度末（2021年12月31日） |
| | 1. 基准点利率增加0.1% | -93,068.49 | -178,067.09 |
| | 2. 基准点利率减少0.1% | 93,068.49 | 178,067.09 |

6.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金可持有以非记账本位币人民币计价的资产和负债，本基金的基金管理人每日对本基金的外汇头寸进行监控。

6.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

| 项目 | 本期末（2022年06月30日） | | | | |
|---------------|-------------------|-------------|-------------|---------------|----------------|
| | 美元 折合人民币 | 港币 折合人民币 | 欧元 折合人民币 | 其他币种 折合人民币 | 合计 |
| 以外币计价的资产 | | | | | |
| 银行存款 | 27,231,186.17 | 637,371.34 | 651.85 | — | 27,869,209.36 |
| 交易性金融资产 | 121,468,031.27 | 166,077.90 | — | — | 121,634,109.17 |
| 结算备付金 | 4,241,276.68 | — | — | — | 4,241,276.68 |
| 资产合计 | 152,940,494.12 | 803,449.24 | 651.85 | — | 153,744,595.21 |
| 以外币计价的负债 | | | | | |
| 应付证券清算款 | 2,728,251.21 | — | — | — | 2,728,251.21 |
| 负债合计 | 2,728,251.21 | — | — | — | 2,728,251.21 |
| 资产负债表外汇风险敞口净额 | 150,212,242.91 | 803,449.24 | 651.85 | — | 151,016,344.00 |
| 项目 | 上年度末（2021年12月31日） | | | | |
| | 美元 | 港币 | 欧元 | 其他币种 | 合计 |

| | 折合人民币 | 折合人民币 | 折合人民币 | 折合人民币 | |
|---------------|----------------|------------|-------|-------|----------------|
| 以外币计价的资产 | | | | | |
| 银行存款 | 5,100,143.42 | 608,594.24 | — | — | 5,708,737.66 |
| 交易性金融资产 | 145,978,029.13 | — | — | — | 145,978,029.13 |
| 应收股利 | 3,397.80 | — | — | — | 3,397.80 |
| 结算备付金 | 370,977.37 | — | — | — | 370,977.37 |
| 其他资产 | 1,951,789.53 | — | — | — | 1,951,789.53 |
| 资产合计 | 153,404,337.25 | 608,594.24 | — | — | 154,012,931.49 |
| 以外币计价的负债 | | | | | |
| — | — | — | — | — | — |
| 负债合计 | — | — | — | — | — |
| 资产负债表外汇风险敞口净额 | 153,404,337.25 | 608,594.24 | — | — | 154,012,931.49 |

6.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

| | | | |
|----|---|-----------------------------|-------------------|
| 假设 | (1) 假设本基金的单一外币汇率变化 1%，其他变量不变；(2) 此项影响并未考虑管理层为减低汇率风险而可能采取的风险管理活动；(3) 计算外汇风险敏感性时，包含了远期外汇敞口。 | | |
| 分析 | 相关风险变量的变动 | 对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元） | |
| | | 本期末（2022年06月30日） | 上年度末（2021年12月31日） |
| | 港币相对人民币贬值 1% | -8,034.49 | -6,085.94 |
| | 港币相对人民币升值 1% | 8,034.49 | 6,085.94 |
| | 美元相对人民币贬值 1% | -1,502,122.43 | -1,534,043.37 |
| | 美元相对人民币升值 1% | 1,502,122.43 | 1,534,043.37 |
| | 欧元相对人民币贬值 1% | -6.52 | — |
| | 欧元相对人民币升值 1% | 6.52 | — |

6.4.13.4.3 其他价格风险

本基金其他价格风险主要系市场价格风险，市场价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金的投资范围包括股票、基金（含 ETF）、债券、货币市场工具、金融衍生品以及中国证监会允许基金投资的其他融工具，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。本基金通过投资组合的分散化降低市场价格风险，并且本基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控。

6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

本基金投资于境内境外市场。针对境外投资，本基金可投资于下列金融产品或工具：在已与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录的国家或地区证券监管机构登记注册的公募基金（含交易型开放式指数基金 ETF）；在已与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录的国家或地区证券市场挂牌交易的普通股、优先股、全球存托凭证和美国存托凭证、房地产信托凭证；政府债券、公司债券、可转换债券、住房按揭支持证券、资产支持证券等及经中国证监会认可的国际金融组织发行的证券；银行存款、可转让存单、银行承兑汇票、银行票据、商业票据、回购协议、短期政府债券等货币市场工具；远期合约、互换及经中国证监会认可的境外交易所上市交易的权证、期权、期货等金融衍生产品；与固定收益、股权、信用、商品指数、基金等标的物挂钩的结构性投资产品。针对境内投资，本基金可投资于国内债券（国家债券、央行票据、地方政府债券、金融债券、企业债券、公司债券、次级债券、可转换债券、可交换债券、可分离交易可转债、短期融资券（含超短期融资券）、中期票据等）、资产支持证券、债券回购、银行存款（包括定期存款、协议存款、通知存款等）、同业存单、国债期货和法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会的相关规定）。本基金可以进行境外证券借贷交易、境外正回购交易、逆回购交易。有关证券借贷交易的内容以专门签署的三方或多方协议约定为准。

基金的投资组合比例为：本基金投资于债券资产的比例不低于基金资产的 80%，其中，投资于亚洲市场债券的资产占非现金基金资产的比例不低于 80%；投资于境内发行的债券资产的比例不高于基金资产的 20%。每个交易日日终，在扣除国债期货需缴纳的交易保证金后，保持不低于基金资产净值 5% 的现金或者

到期日在一年以内的政府债券，其中，现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。“亚洲市场债券”包括亚洲国家或地区的政府发行的债券，登记注册在亚洲国家或地区或主要业务收入/资产在亚洲国家或地区的机构、企业等发行的债券。如果法律法规对上述比例要求有变更的，在履行适当程序后，以变更后的比例为准，本基金的投资比例会做相应调整。本基金面临的整体市场价格风险列示如下：

金额单位：人民币元

| 项目 | 本期末（2022年06月30日） | | 上年度末（2021年12月31日） | |
|---------------|------------------|--------------|-------------------|--------------|
| | 公允价值 | 占基金资产净值比例（%） | 公允价值 | 占基金资产净值比例（%） |
| 交易性金融资产—股票投资 | 166,077.90 | 0.10 | — | — |
| 交易性金融资产—基金投资 | 80,353.31 | 0.05 | 9,319,449.94 | 4.54 |
| 交易性金融资产—债券投资 | 136,743,468.38 | 81.16 | 177,810,419.19 | 86.66 |
| 交易性金融资产—贵金属投资 | — | — | — | — |
| 衍生金融资产—权证投资 | — | — | — | — |
| 其他 | — | — | — | — |
| 合计 | 136,989,899.59 | 81.31 | 187,129,869.13 | 91.20 |

6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

本基金管理人运用资产-资本定价模型（CAPM）对本基金的市场价格风险进行分析。下表为市场价格风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，业绩比较基准所对应的市场组合的价格发生合理、可能的变动时，将对基金净值产生的影响。

| 假设 | 1. 基金的市场价格风险主要源于市场的系统性风险，即与基金的贝塔系数紧密相关；2. 以下分析，除业绩比较基准发生变动，其他影响基金资产公允价值的风险变量保持不变。 | | |
|----|---|-----------------------------|-------------------|
| 分析 | 相关风险变量的变动 | 对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元） | |
| | | 本期末（2022年06月30日） | 上年度末（2021年12月31日） |
| | 1. 业绩比较基准增加 1% | 974,734.97 | 1,580,293.50 |

| | | | |
|--|----------------|---------------|------------------|
| | 2. 业绩比较基准减少 1% | -974, 734. 97 | -1, 580, 293. 50 |
|--|----------------|---------------|------------------|

6.4.14 公允价值

6.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

6.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

6.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

| 公允价值计量结果所属的层次 | 本期末 (2022年06月30日) | 上年度末 (2021年12月31日) |
|---------------|----------------------|-----------------------|
| 第一层次 | 246, 431. 21 | 9, 319, 449. 94 |
| 第二层次 | 136, 743, 468. 38 | 177, 810, 419. 19 |
| 第三层次 | — | — |
| 合计 | 136, 989, 899. 59 | 187, 129, 869. 13 |

6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。对于公开市场交易的股票、债券等投资，若出现重大事项停牌、交易不活跃或非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关投资的公允价值列入第一层次，并根据估值调整中采用的对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次，确定相关投资的公允价值应属第二层次或第三层次。

6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

本基金本报告期末及上年度末均未持有非持续的以公允价值计量的金融工具。

6.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

本基金持有的不以公允价值计量的金融工具为以摊余成本计量的金融资产和金融负债,这些金融工具因其剩余期限较短,所以其账面价值与公允价值相若。

6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

6.4.15.1 承诺事项

截至资产负债表日,本基金无需要说明的承诺事项。

6.4.15.2 其他事项

截至资产负债表日,本基金无需要说明的其他重要事项。

§ 7 投资组合报告

7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

| 序号 | 项目 | 金额 | 占基金总资产的比例 (%) |
|----|-------------------|----------------|---------------|
| 1 | 权益投资 | 166,077.90 | 0.10 |
| | 其中：普通股 | 166,077.90 | 0.10 |
| | 存托凭证 | — | — |
| | 房地产信托凭证 | — | — |
| 2 | 基金投资 | 80,353.31 | 0.05 |
| 3 | 固定收益投资 | 136,743,468.38 | 79.68 |
| | 其中：债券 | 136,743,468.38 | 79.68 |
| | 资产支持证券 | — | — |
| 4 | 金融衍生品投资 | — | — |
| | 其中：远期 | — | — |
| | 期货 | — | — |
| | 期权 | — | — |
| | 权证 | — | — |
| 5 | 买入返售金融资产 | — | — |
| | 其中：买断式回购的买入返售金融资产 | — | — |
| 6 | 货币市场工具 | — | — |
| 7 | 银行存款和结算备付金合计 | 32,495,153.58 | 18.94 |
| 8 | 其他各项资产 | 2,125,760.55 | 1.24 |
| 9 | 合计 | 171,610,813.72 | 100.00 |

7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布

金额单位：人民币元

| 国家（地区） | 公允价值 | 占基金资产净值比例 (%) |
|--------|------------|---------------|
| 中国香港 | 166,077.90 | 0.10 |
| 合计 | 166,077.90 | 0.10 |

7.3 期末按行业分类的权益投资组合

金额单位：人民币元

| 行业类别 | 公允价值 | 占基金资产净值比例 (%) |
|----------|------------|---------------|
| 非日常生活消费品 | 166,077.90 | 0.10 |
| 合计 | 166,077.90 | 0.10 |

7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的权益投资明细

7.4.1 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 公司名称 (英文) | 公司名称 (中文) | 证券 代码 | 所在证券 市场 | 所属国家 (地区) | 数量 (股) | 公允 价值 | 占基金 资产净 |
|----|--------------|--------------|----------|------------|--------------|-----------|----------|------------|
|----|--------------|--------------|----------|------------|--------------|-----------|----------|------------|

| | | | | | | | | |
|---|---------|------|------|---------|------|----------|------------|------------|
| | | | | | | | | 值比例 (%) |
| 1 | Meituan | 美团-W | 3690 | 香港联合交易所 | 中国香港 | 1,000.00 | 166,077.90 | 0.10 |

7.5 报告期内权益投资组合的重大变动

7.5.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的权益投资明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 公司名称（英文） | 证券代码 | 本期累计买入金额 | 占期初基金资产净值比例（%） |
|----|----------------------|---------|------------|----------------|
| 1 | Tencent Holdings Ltd | 700 HK | 433,461.89 | 0.21 |
| 2 | Meituan | 3690 HK | 247,400.94 | 0.12 |
| 3 | Byd Company Limited | 1211 HK | 154,592.26 | 0.08 |
| 4 | Seazen Group Limited | 1030 HK | 6,854.80 | 0.00 |

7.5.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的权益投资明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 公司名称（英文） | 证券代码 | 本期累计卖出金额 | 占期初基金资产净值比例（%） |
|----|----------------------|---------|------------|----------------|
| 1 | Tencent Holdings Ltd | 700 HK | 451,442.55 | 0.22 |
| 2 | Byd Company Limited | 1211 HK | 179,940.39 | 0.09 |
| 3 | Meituan | 3690 HK | 116,483.31 | 0.06 |
| 4 | Seazen Group Limited | 1030 HK | 6,454.29 | 0.00 |

7.5.3 权益投资的买入成本总额及卖出收入总额

单位：人民币元

| | |
|------------|------------|
| 买入成本（成交）总额 | 842,309.89 |
| 卖出收入（成交）总额 | 754,320.54 |

7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

| 债券信用等级 | 公允价值 | 占基金资产净值比例（%） |
|------------|---------------|--------------|
| AAA+至 AAA- | — | — |
| AA+至 AA- | 2,694,919.45 | 1.60 |
| A+至 A- | 21,022,198.55 | 12.48 |
| BBB+至 BBB- | 52,796,470.34 | 31.34 |
| BB+至 BB- | 32,388,759.24 | 19.22 |
| B+至 B- | — | — |
| 未评级 | 27,841,120.80 | 16.52 |

注：本基金债券投资组合主要采用穆迪、惠誉等国际权威评级机构提供的债券信

用评级信息，其中境内债券取自境内第三方评级机构的债项评级。

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券代码 | 债券名称 | 数量（张） | 公允价值 | 占基金资产净值比例（%） |
|----|------------------------|------------------------|---------|---------------|--------------|
| 1 | 210211 | 21 国开 11 | 100,000 | 10,196,043.84 | 6.05 |
| 2 | CHINAM 4.4 PERP | CHINAM 4.4 PERP | 12,000 | 8,316,203.12 | 4.94 |
| 3 | POSABK 4 1/2 PERP | POSABK 4 1/2 PERP | 11,000 | 7,653,700.70 | 4.54 |
| 4 | POWINV 9.631 PERP Corp | POWINV 9.631 PERP Corp | 10,000 | 6,935,836.67 | 4.12 |
| 5 | CNSHAN 3.95 08/01/22 | CNSHAN 3.95 08/01/22 | 10,000 | 6,823,200.72 | 4.05 |

7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

注：本基金本报告期末未持有资产支持证券。

7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 衍生品类别 | 衍生品名称 | 公允价值 | 占基金资产净值比例（%） |
|----|-------|--------|------|--------------|
| 1 | 外汇期货 | UC2209 | — | — |

注：买入持仓量以正数表示，卖出持仓量以负数表示。在当日无负债结算制度下，结算准备金已包括所持期货合约产生的持仓损益，则衍生金融资产项下的期货投资与相关的期货暂收款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额为0。期货投资的公允价值变动金额为-4983.73元，已包含在结算备付金中。

7.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 基金名称 | 基金类型 | 运作方式 | 管理人 | 公允价值 | 占基金资产净值比例（%） |
|----|---------|--------|------|-----------|-----------|--------------|
| 1 | ISHARES | ETF 基金 | 开放式 | BlackRock | 52,366.77 | 0.03 |

| | | | | | | |
|---|---|-----------------|-----|---|-----------|------|
| | IBOXX H/Y CORP BOND | | | Fund Advisors | | |
| 2 | PIMCO- HI YIELD BD- \$INST INC | 普通开 放式基 金 | 开放式 | PIMCO Global Advisors Ireland Ltd | 27,986.54 | 0.02 |

7.11 投资组合报告附注

7.11.1 申明本基金投资的前十名证券的发行主体本期是否出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

本基金投资的前十名证券的发行主体中，国家开发银行在报告编制日前一年内曾受到中国银行保险监督管理委员会的处罚。

本基金对上述主体所发行证券的投资决策程序符合相关法律法规、基金合同及公司投资制度的要求。基金管理人将密切跟踪相关进展，遵循价值投资的理念进行投资决策。

本基金持有的其余证券的发行主体本期未出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

7.11.2 申明基金投资的前十名股票是否超出基金合同规定的备选股票库。

报告期内本基金投资的前十名股票中没有在备选股票库之外的股票。

7.11.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

| 序号 | 名称 | 金额 |
|----|-------|--------------|
| 1 | 存出保证金 | 2,125,200.13 |
| 2 | 应收清算款 | — |
| 3 | 应收股利 | — |
| 4 | 应收利息 | — |

| | | |
|---|-------|--------------|
| 5 | 应收申购款 | 560.42 |
| 6 | 其他应收款 | — |
| 7 | 待摊费用 | — |
| 8 | 其他 | — |
| 9 | 合计 | 2,125,760.55 |

7.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

注：本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

7.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

注：本基金本报告期末前十名股票中未持有流通受限的股票。

7.11.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

因四舍五入原因，投资组合报告中市值占净值比例的分项之和与合计可能存在尾差。

§ 8 基金份额持有人信息

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

| 持有人户数(户) | 户均持有的基金份额 | 持有人结构 | | | |
|----------|------------|----------------|-----------|--------------|-----------|
| | | 机构投资者 | | 个人投资者 | |
| | | 持有份额 | 占总份额比例(%) | 持有份额 | 占总份额比例(%) |
| 397 | 432,650.72 | 169,268,650.68 | 98.55 | 2,493,686.40 | 1.45 |

8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

| 项目 | 持有份额总数(份) | 占基金总份额比例(%) |
|-------------------|-----------|-------------|
| 基金管理公司所有从业人员持有本基金 | 50,693.76 | 0.0295 |

8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

| 项目 | 持有基金份额总量的数量区间(万份) |
|------------------------------------|-------------------|
| 本公司高级管理人员、基金投资和 研究部门负责人持有本开放式基金 | 0~10 |
| 本基金基金经理持有本开放式基金 | 0 |

§ 9 开放式基金份额变动

单位：份

| | |
|----------------------------|----------------|
| 基金合同生效日(2020年04月07日)基金份额总额 | 207,028,603.98 |
| 报告期期初基金份额总额 | 211,642,861.89 |
| 本报告期基金总申购份额 | 11,731,282.41 |
| 减：本报告期基金总赎回份额 | 51,611,807.22 |
| 本报告期基金拆分变动份额 | — |
| 本报告期期末基金份额总额 | 171,762,337.08 |

§ 10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内本基金没有召开基金份额持有人大会。

10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内本基金基金管理人无重大人事变动。

本报告期内本基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期无涉及基金管理人、基金资产、基金托管业务的诉讼。

10.4 基金投资策略的改变

本报告期本基金投资策略无改变。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内基金管理人没有改聘为其审计的会计师事务所。

10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，基金管理人、基金托管人及其高级管理人员未受稽查或处罚。

10.7 本期基金租用证券公司交易单元的有关情况

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 交易单元数量 | 股票交易 | | 债券交易 | | 债券回购交易 | | 权证交易 | | 基金交易 | | 应支付该券商的佣金 | | 备注 |
|-------------------------|--------|------|------------------|---------------|------------------|--------|--------------------|------|------------------|------|------------------|-----------|----------------|----|
| | | 成交金额 | 占当期股票成交总额的比例 (%) | 成交金额 | 占当期债券成交总额的比例 (%) | 成交金额 | 占当期债券回购成交总额的比例 (%) | 成交金额 | 占当期权证成交总额的比例 (%) | 成交金额 | 占当期基金成交总额的比例 (%) | 佣金 | 占当期佣金总量的比例 (%) | |
| ABCI Securities Co. Ltd | 0 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| ANZ | 0 | — | — | 6,700,786.40 | 2.12 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| BARCLAYS | 0 | — | — | 19,418,521.48 | 6.14 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| BNP Paribas | 0 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| BOC HONG KONG BRANCH | 0 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| BOCI Security Limited | 0 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| BOCOM International | 0 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| CCB International | 0 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---------------|-------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CEB International Capital Corporation Limited | 0 | — | — | 32,984,896.66 | 10.43 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| CENTRAL WEALTH SECURITIES INVESTMENT LIMITED | 0 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| CIMB Securities Ltd | 0 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| CITIC BANK | 0 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| CITIC Securities | 0 | — | — | 2,474,752.78 | 0.78 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| CLSA | 0 | — | — | 14,841,771.51 | 4.69 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| CMBC Securities Company Limited | 0 | — | — | 732,778.03 | 0.23 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| CMFU | 0 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| CTI Capital Management | 0 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Cathay Securities (Hong Kong) Limited | 0 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| China Everbright Securities (HK) Limited | 0 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---------------|------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| China Galaxy International Financial Holdings Limited | 0 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| China Industrial Securities | 0 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| China International Capital Corp LTD | 0 | — | — | 2,513,642.40 | 0.79 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| China Merchant International | 0 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| China Merchants Securities | 0 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| China Renaissance | 0 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| China Securities International | 0 | — | — | 13,641,324.93 | 4.31 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Citigroup Global Markets Limited | 0 | — | — | 24,090,186.16 | 7.62 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Credit Suisse | 0 | — | — | 8,860,671.00 | 2.80 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| DBS Vickers | 0 | — | — | 3,254,111.00 | 1.03 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Daiwa Capital Markets (HK) Limited | 0 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Deutsche Bank | 0 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|--------------|--------|---------------|-------|---|---|---|---|---------------|--------|----------|--------|---|
| Essence International Securities | 0 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| First Shanghai Securities | 0 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| GF Securities (HK) | 0 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Goldman Sachs | 0 | 1,596,630.43 | 100.00 | 8,261,046.46 | 2.61 | — | — | — | — | 18,211,813.27 | 100.00 | 1,810.27 | 100.00 | — |
| Guo Yuan Securities (Hong Kong) Ltd | 0 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Guosen Securities HK Finacial Holding CO LTD | 0 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Guotai Junan Securities (HK) | 0 | — | — | 19,808,497.28 | 6.26 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| HAITONG INTERNATIONAL | 0 | — | — | 12,616,664.90 | 3.99 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| HSBC | 0 | — | — | 20,435,772.85 | 6.46 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Huatai Financial Holdings | 0 | — | — | 39,532,348.09 | 12.50 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| ICBC International Securities | 0 | — | — | 4,462,679.36 | 1.41 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Instinet Pacific Limited | 0 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| JPMorgan | 0 | — | — | 19,607,413.36 | 6.20 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---------------|------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Jefferies | 0 | — | — | 3,183,850.00 | 1.01 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Macquarie Bank Limited | 0 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Merrill Lynch | 0 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Mizuho Securities International | 0 | — | — | 14,213,651.71 | 4.49 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Morgan Stanley | 0 | — | — | 7,967,156.23 | 2.52 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Nomura International | 0 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Orient Securities (HongKong) Limited | 0 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Shenwan Hongyuan Securities (H. K.) Limited | 0 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Societe Generale | 1 | — | — | 19,248,344.18 | 6.09 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Standard Chartered Bank | 0 | — | — | 7,243,008.25 | 2.29 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| UBS Securities Asia Limited | 0 | — | — | 10,153,765.76 | 3.21 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| UOB Kay Hian (Hong kong)Limited | 0 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|--|---|---|--|---|---|---------------|-------|---|---|---|---|---|---|---|
| Zhongtai International Securities Limited | 0 | | — | — | | — | — | | — | — | | — | — | | — | — |
| 长江证券 | 3 | | — | — | | — | — | 4,100,000.00 | 1.41 | | — | — | | — | — | |
| 诚通证券 | 2 | | — | — | | — | — | 24,500,000.00 | 8.44 | | — | — | | — | — | |
| 东方证券 | 2 | | — | — | | — | — | 2,500,000.00 | 0.86 | | — | — | | — | — | |
| 东吴证券 | 2 | | — | — | | — | — | | — | | — | — | | — | — | |
| 方正证券 | 1 | | — | — | | — | — | | — | | — | — | | — | — | |
| 广发证券 | 2 | | — | — | | — | — | 5,000,000.00 | 1.72 | | — | — | | — | — | |
| 国盛证券 | 2 | | — | — | | — | — | 57,900,000.00 | 19.94 | | — | — | | — | — | |
| 国信证券 | 1 | | — | — | | — | — | | — | | — | — | | — | — | |
| 海通证券 | 2 | | — | — | | — | — | 23,300,000.00 | 8.03 | | — | — | | — | — | |
| 华泰证券 | 2 | | — | — | | — | — | | — | | — | — | | — | — | |
| 华西证券 | 2 | | — | — | | — | — | | — | | — | — | | — | — | |
| 民生证券 | 1 | | — | — | | — | — | | — | | — | — | | — | — | |
| 申港证券 | 2 | | — | — | | — | — | | — | | — | — | | — | — | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------|---|---|---|---|---|---------------|-------|---|---|---|---|---|---|---|
| 申万宏源 | 2 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 太平洋证券 | 2 | - | - | - | - | 28,400,000.00 | 9.78 | - | - | - | - | - | - | - |
| 银河证券 | 2 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 浙商证券 | 2 | - | - | - | - | 44,500,000.00 | 15.33 | - | - | - | - | - | - | - |
| 中金公司 | 2 | - | - | - | - | 28,500,000.00 | 9.82 | - | - | - | - | - | - | - |
| 中信建投 | 2 | - | - | - | - | 42,700,000.00 | 14.71 | - | - | - | - | - | - | - |
| 中信证券 | 2 | - | - | - | - | 28,900,000.00 | 9.96 | - | - | - | - | - | - | - |

注：注：我对基金交易单元的选择是综合考虑券商的研究能力及其它相关因素后决定的。

10.8 其他重大事件

| 序号 | 公告事项 | 信息披露方式 | 披露日期 |
|----|--------------------------------------|--------|-------------|
| 1 | 富国基金管理有限公司关于旗下公开募集证券投资基金执行新金融工具准则的公告 | 规定披露媒介 | 2022年01月01日 |

§ 11 影响投资者决策的其他重要信息

11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

| 投资者类别 | 报告期内持有基金份额变化情况 | | | | | 报告期末持有基金情况 | |
|-------|----------------|-------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| | 序号 | 持有基金份额比例达到或者超过 20%的时间区间 | 期初份额 | 申购份额 | 赎回份额 | 持有份额 | 份额占比 |
| 机构 | 1 | 2022-03-08 至 2022-06-30 | 34,963,763.51 | — | — | 34,963,763.51 | 20.36% |
| | 2 | 2022-03-08 至 2022-06-30 | 36,238,229.79 | 10,352,003.31 | — | 46,590,233.10 | 27.12% |
| | 3 | 2022-01-01 至 2022-06-30 | 72,627,089.70 | — | 25,069,647.11 | 47,557,442.59 | 27.69% |

产品特有风险

本基金于本报告期内出现单一投资者持有基金份额比例达到或者超过 20%的情形，本基金管理人已经采取措施，审慎确认大额申购与大额赎回，防控产品流动性风险并公平对待投资者。本基金管理人提请投资者注意因单一投资者持有基金份额集中导致的产品流动性风险、大额赎回风险以及净值波动风险等特有风险。

§ 12 备查文件目录

| 备查文件名称 | 备查文件存放地点 | 备查文件查阅方式 |
|--|--|---|
| 1、中国证监会批准设立富国亚洲收益债券型证券投资基金（QDII）的文件 2、富国亚洲收益债券型证券投资基金（QDII）基金合同 3、富国亚洲收益债券型证券投资基金（QDII）托管协议 4、中国证监会批准设立富国基金管理有限公司的文件 5、富国亚洲收益债券型证券投资基金（QDII）财务报表及报表附注 6、报告期内在指定报刊上披露的各项公告 | 中国（上海）自由贸易试验区 世纪大道 1196 号世纪汇办公楼二座 27-30 层 | 投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人富国基金管理有限公司。咨询电话：95105686、4008880688（全国统一，免长途话费） 公司地址： http://www.fullgoal.com.cn 。 |